

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

## **INFORME DE GERENCIA**

Machala, 15 de marzo de 2020

Señores Accionistas de COINMI S.A.

En calidad de Gerente General de la compañía COINMI S.A. a través del presente documento, informo los hechos y resultados más relevantes de nuestra compañía respecto al ejercicio económico 2019, considerando los ajustes realizados a los saldos contables.

1. La actividad económica desarrollada entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2019 ha efectuado transacciones que afectan al Estado de Resultados.
2. En el campo Administrativo se ha dado cumplimiento con las disposiciones legales, en especial de la Superintendencia de Compañías.
3. En el área Financiera, se ha procedido a implantar las Normas Internacionales de Contabilidad, con el fin de obtener información de manera oportuna, para una adecuada toma de decisiones.
4. En el aspecto Laboral, todo el personal que trabaja en la empresa ha percibido sus remuneraciones y todos los beneficios, de conformidad con las disposiciones de Ley que rige al respecto.
5. La Empresa ha desarrollado sus actividades sobre la base de los bienes que posee.
6. En la calidad de Gerente de la Empresa, siempre se ha dado cumplimiento a las disposiciones dadas por la Junta Universal de la Compañía, para poder alcanzar los objetivos previstos.
7. La Empresa en el tiempo de vida jurídica con relación al aspecto administrativo,

siempre ha estado presto a brindar el apoyo debido a sus colaboradores, para que así ninguna de sus actividades se paralice.

8. En cuanto a la información financiera de la compañía, se resalta:

- a. Se realizaron ajustes con el objetivo de presentar a valor razonable los saldos contables, los mismos que se evidencian en cada uno de los puntos analizados dentro de este informe.
- b. Se realizaron pagos por anticipado a nuestros proveedores por \$ 26686.82 lo que implica un incremento de esta cuenta del 4.63% con respecto al ejercicio económico 2018.
- c. El crédito tributario asciende a \$2005.38, el mismo que está disponible para ser usado en la liquidación del impuesto único del sector bananero.
- d. Nuestras propiedades, planta y equipo disminuyo a \$17312.77 que representa un 96.89% con relación al año 2018, variación que se da por decisión de los accionistas utilizando como contra partida aporte a futuras capitalizaciones.
- e. En el año 2018 la empresa contaba con Activos Biológicos por \$138638.49 que representaban el 100%, los mismos que fueron enviados al costo de producción.
- f. Acordes con el cumplimiento de la norma Laboral, durante el año 2019 se ha desembolsado y provisionado por concepto de beneficios de ley para los trabajadores un total de \$ 7619.41, quedando pendiente por pagar los valores de \$1500.57.
- g. En cuanto a los rubros del Estado de Resultados, el grupo de cuentas del Costo Directo de Producción representan el 175.93% respecto a las ventas

del año 2018. Dentro de este grupo encontramos costos importantes por concepto de “Sueldos, Salarios y demás remuneraciones” \$ 45,412.08; “Suministros y Materiales Directos” \$ 158,409.35y “Servicios Ocasionales” \$ 33,764.25.

- h. Los pagos realizados por concepto de Sueldos, beneficios sociales, y aporte a la seguridad social a trabajadores directos es \$ 59098.12, los cuales \$ 3,377.08 corresponden a costos por bonificaciones realizadas a trabajadores.
- i. Los Gastos representan un 23.37% respecto a las ventas del año 2018. Donde el rubro más significativo es “Sueldos, Salarios y demás remuneraciones” \$ 23,349.84.
- j. El presente ejercicio, se generó una pérdida de \$ -191916.31, porcentualmente representada por el -99.39% del total de las ventas. Situación que acontece por efectos económicos y ambientales por los que está pasando el País.
- k. Durante el año 2019 la empresa generó un déficit en el capital de trabajo por \$175290.00 en relación al 2018 que fue \$ 72066.00 generando una pérdida acumulada de \$193922.00 y una utilidad acumulada de \$ 31700.00.
- l. No se genera participación a trabajadores para el año 2019 en cuanto no existe la base imponible para su cálculo según se establece la obligación en el Código de Trabajo.
- m. En cumplimiento al art. 23 del reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno se aplica el impuesto único al sector bananero. Para lo que se considera las retenciones efectuadas en la facturación bruta de las ventas de las cajas de banano como crédito tributario para la liquidación del impuesto.

COINMI S.A.

---

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

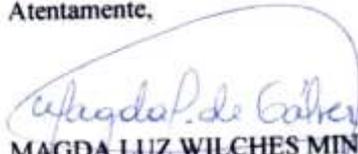
RUC 0791741262001

EXP. 97626

**Certifico:** Que la presente es fiel copia de su original que reposa en el archivo de la compañía, al que me remito en el caso de que sea necesario. Machala 29 de junio del 2019.

Sin otro particular me suscribo de ustedes.

Atentamente,



MAGDA LUZ WILCHES MINUCHE

**GERENTE GENERAL**

**COINMI S.A.**

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

**Anexo 1. Análisis Horizontal y Vertical al Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral del año 2019.**

<b>COINMI S.A.</b>				
<b>0791741262001</b>				
<b>ANALISIS HORIZONTAL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>				
<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>AÑO 2018</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>ANALISIS HORIZONTAL</b>
1.1.2.01.01	CLIENTES NO RELACIONADOS	4,462.50	-	-100.00%
1.1.2.02.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	25,504.64	26,686.62	4.63%
1.1.2.02.03	ANTICIPO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL	2,497.37	-	-100.00%
1.1.2.02.06	PRESTAMO A EMPLEADOS	730.00	-	-100.00%
1.1.2.02.10	PRESTAMOS A SOCIOS O ACCIONISTAS	10,922.62	-	-100.00%
1.1.2.02.11	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	439.00	439.00	0.00%
1.1.2.03.03	CREDITO TRIBUTARIO RENTA AÑO CORRIENTE	4,378.22	2,005.38	-54.20%
1.1.4.01.01	ACTIVO BIOLOGICO	138,638.49	-	-100.00%
1.2.1.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	556,585.78	17,312.77	-96.89%
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	- 16,666.17	- 3,212.66	-80.72%
<b>Total Activos</b>			<b>43,231.11</b>	
2.1.1.01.01	PROVEEDORES PRODUCTOS TERMINADOS	5,797.16	1,869.97	-67.74%
2.1.1.01.02	OTROS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	27,558.13	20.00	-99.93%
2.1.1.01.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,879.46	28,158.29	185.02%
2.1.1.01.05	PRESTAMOS POR PAGAR	184,606.40	153,277.34	-16.97%
2.1.1.01.07	OTROS ANTICIPOS	2,222.04	15,500.00	597.56%
2.1.2.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	2,019.30	-	-100.00%
2.1.3.01.01	IMPUESTOS Y RETENCIONES	232.02	-	-100.00%
2.1.3.02.01	IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	3,916.18	2,005.38	-48.79%
2.1.3.03.01	IESS POR PAGAR	2,234.73	442.04	-80.22%
2.1.3.04.02	NOMINA POR PAGAR	12,052.22	1,648.01	-86.33%
2.1.5	PORCION CORRIENTE PROVISIONES BENEFICIOS SOCI	9,119.98	1,500.57	-83.55%
2.2.3.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	12,721.18	-	-100.00%
<b>Total Pasivos</b>			<b>204,421.60</b>	
3.1.1.01.01	CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00	0.00%
3.1.1.02.02	PERDIDAS	- 41,846.63	- 193,921.69	363.41%
3.1.2.01.01	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	422,402.45		-100.00%
3.1.4.01.01	RESERVA LEGAL	232.09	232.09	0.00%
3.1.6.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS	73,545.74	71,105.98	-3.32%
3.1.6.02.01	PERDIDAS ACUMULADAS	-	- 39,406.87	100.00%
<b>Total Patrimonio</b>			<b>- 161,190.49</b>	

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

### ANALISIS VERTICAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2019	ANALISIS VERTICAL
1.1.1.01.01	CAJA		0.00%
1.1.2.01.01	CLIENTES NO RELACIONADOS	-	0.00%
1.1.2.02.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	26,686.62	61.73%
1.1.2.02.03	ANTICIPO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL	-	0.00%
1.1.2.02.06	PRESTAMO A EMPLEADOS	-	0.00%
1.1.2.02.10	PRESTAMOS A SOCIOS O ACCIONISTAS	-	0.00%
1.1.2.02.11	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	439.00	1.02%
1.1.2.03.03	CREDITO TRIBUTARIO RENTA AÑO CORRIENTE	2,005.38	4.64%
1.1.3.01.03	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		0.00%
1.1.4.01.01	ACTIVO BIOLÓGICO	-	0.00%
1.2.1.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	17,312.77	40.05%
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	- 3,212.66	-7.43%
<b>Total Activos</b>		<b>43,231.11</b>	
2.1.1.01.01	PROVEEDORES PRODUCTOS TERMINADOS	1,869.97	0.91%
2.1.1.01.02	OTROS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	20.00	0.01%
2.1.1.01.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	28,158.29	13.77%
2.1.1.01.05	PRESTAMOS POR PAGAR	153,277.34	74.98%
2.1.1.01.07	OTROS ANTICIPOS	15,500.00	7.58%
2.1.2.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	-	0.00%
2.1.3.01.01	IMPUESTOS Y RETENCIONES	-	0.00%
2.1.3.02.01	IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	2,005.38	0.98%
2.1.3.03.01	IESS POR PAGAR	442.04	0.22%
2.1.3.04.02	NOMINA POR PAGAR	1,648.01	0.81%
2.1.5	PORCION CORRIENTE PROVISIONES BENEFICIOS SOCI	1,500.57	0.73%
2.2.3.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	-	0.00%
2.1.3.05.01	OTRAS OBLIGACIONES LABORALES	-	0.00%
<b>Total Pasivos</b>		<b>204,421.60</b>	
3.1.1.01.01	CAPITAL SOCIAL	800.00	-0.50%
3.1.1.02.02	PERDIDAS	- 193,921.69	120.31%
3.1.2.01.01	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	0.00%
3.1.4.01.01	RESERVA LEGAL	232.09	-0.14%
3.1.6.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS	71,105.98	-44.11%
3.1.6.02.01	PERDIDAS ACUMULADAS	- 39,406.87	24.45%
<b>Total Patrimonio</b>		<b>- 161,190.49</b>	

COINMI S.A.

Av. 25 de Junio, Junín y Páez, Machala – El Oro

RUC 0791741262001

EXP. 97626

### ANALISIS VERTICAL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CUENTA	NOMBRE	AÑO 2018	ANALISIS VERTICAL	
4.1.1.01.01	VENTAS TARIFA 0%	193,097.30		
4.2.1.01.01	OTRAS RENTAS	172.63		
5.1.1.01.01	SUMINISTROS Y MATERIALES DIRECTOS	158,409.35	82.04%	
5.1.1.02.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	46,200.08	23.93%	
5.1.1.02.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	6,732.99	3.49%	
5.1.1.02.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6,953.05	3.60%	
5.1.1.02.05	SERVICIOS OCASIONALES	33,764.25	17.49%	
5.1.2.01.01	SUMINISTROS Y MATERIALES INDIRECTOS	7,183.91	3.72%	
5.1.2.03.09	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	211.00	0.11%	
5.1.2.03.14	COMBUSTIBLES	5,234.88	2.71%	
5.1.2.03.19	OTROS SUMINISTROS Y MATERIALES INDIRECTOS	6,222.99	3.22%	
5.1.2.03.21	TRANSPORTE	5,454.00	2.82%	
5.1.2.03.24	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	25.00	0.01%	
5.1.2.03.25	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	3,036.25	1.57%	
5.1.2.03.37	PAGOS POR OTROS BIENES	130.22	0.07%	
5.1.2.03.38	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	10,239.90	5.30%	
5.1.2.03.39	IVA QUE SE CARGA AL COSTO	477.68	0.25%	
5.1.2.03.50	COSTOS NO DEDUCIBLES	49,750.18	25.76%	
5.2.1.01.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	27,901.87	14.45%	
5.2.1.01.03	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	2,393.04	1.24%	
5.2.1.01.04	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2,388.98	1.24%	
5.2.1.01.06	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	2,945.05	1.53%	
5.2.1.01.14	COMBUSTIBLES	263.86	0.14%	
5.2.1.01.24	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	553.13	0.29%	
5.2.1.01.25	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	2,141.76	1.11%	
5.2.1.01.30	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS LOCALES	1,306.31	0.68%	
5.2.1.01.32	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	180.80	0.09%	
5.2.1.01.38	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	1,884.35	0.98%	
5.2.1.01.39	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	997.07	0.52%	
5.2.1.01.50	GASTOS NO DEDUCIBLES	2,204.29	1.14%	
	PERDIDA	- 191,916.31	-99.39%	